关于2021年决算草案报告有关情况的说明

一、一般公共预算收入情况

（一）本级收入完成情况

1.全县完成税收收入74410万元，完成年初预算的99.2%，其中：

增值税29586万元，完成年初预算的97.3%，主要是传统支柱税源税收下滑，以及落实增值税降率政策的政策性减收；

企业所得税5166万元，完成年初预算的84.3%，主要是一次性税源因素消失，以及落实小微企业所得税优惠的政策性减税；

个人所得税7769万元，完成年初预算的136.3%，主要是招商引资企业贡献税收；

资源税633万元，完成年初预算的83.3%，主要是征期和征收的政策变化；

城市维护建设税3224万元，完成年初预算的100.8%，主要是受增值税、消费税减收影响；

房产税2599万元，完成年初预算的102%；

印花税757万元，完成年初预算的116.5%；

城镇土地使用税10879万元，完成年初预算的103.6%；

土地增值税2568万元，完成年初预算的107%；

耕地占用税1511万元，完成年初预算的125.9%；

契税5873万元，完成年初预算的70.8%，主要是土地出让以及增量房销售未达年初预期；

烟叶税3637万元，完成年初预算的117.3%；

环保税175万元，完成年初预算的149.6%；

其他税收收入33万元。

2.全县完成非税收入75302万元，完成年初预算的300%，其中：

专项收入8096万元，完成年初预算的60%，主要是教育费附加受增值税影响减收；

行政事业性收费1506万元，完成年初预算的41.8%；

罚没收入2361万元，完成年初预算的58.1%，主要是公安、安监等罚没收入；

国有资源有偿使用收入53777万元，完成年初预算的2536.7%，主要是行政事业单位资产出租出让收入、代管资金账户使用费、公共资源交易收费等；

其他收入9562万元，完成年初预算的523.7%，主要是捐赠收入、审计检查退款收入。

（二）转移性收入完成情况

1.争取到位各类上级补助收入468495万元，为年初预算的94%，其中：

（1）返还性收入5961万元，完成年初预算的100%。

（2）一般性转移支付收入252463万元，完成年初预算的92.6%，其中：体制补助收入1235万元，完成年初预算的139.4%；均衡性转移支付收入68189万元，完成年初预算的101.4%；老少边穷转移支付收入82527万元，完成年初预算的123.6%；县级基本财力保障机制奖补资金收入35791万元，完成年初预算的262.9%；结算补助收入16341万元，完成年初预算的120.5%；产粮（油）大县奖励资金收入447万元，完成年初预算的17.5%；重点生态功能区转移支付收入22850万元，完成年初预算的111.8%；固定数额补助23759万元，完成年初预算的103.5%；其他一般性转移支付收入1324万元，完成年初预算的2.1%。

（3）共同财政事权转移支付收入134837万元，完成年初预算的78.6%，其中：一般公共服务共同财政事权转移支付收入24万元；公共安全共同财政事权转移支付收入3012万元，完成年初预算的153.5%；教育共同财政事权转移支付收入38080万元，完成年初预算的198.4%；文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入1847万元，完成年初预算的226.6%；社会保障和就业共同财政事权转移收入37792万元，完成年初预算的92.8%；医疗卫生健康共同财政事权转移支付收入13570万元，完成年初预算的28.6%；节能环保共同财政事权转移支付收入9881万元，完成年初预算的100.5%；农林水共同财政事权转移支付收入29539万元，完成年初预算的59.3%；住房保障共同财政事权转移支付收入1092万元，完成年初预算的63.7%。

（4）专项转移支付收入75234万元，完成年初预算的154.8%，其中；教育3572万元，完成年初预算的60%；文化体育与传媒399万元，完成年初预算的306.9%；卫生健康443万元；节能环保4872万元，完成年初预算的984.2%；城乡社区事务635万元；农林水事务43879万元，完成年初预算的125.8%；交通运输14531万元，完成年初预算的503.7%；资源勘探电力信息等事务620万元，完成年初预算的86.1%；商业服务业等事务1364万元，完成年初预算的248%；自然资源海洋气象等事务62万元；住房保障984万元，完成年初预算的98.1%；灾害防治及应急管理支出3783万元，完成年初预算的195.1%；其他支出90万元。

2.债券转贷收入233521万元。

3.调入预算稳定调节基金148万元，主要是用于兑现调资调待等人员经费。

4.调入资金46200万元。主要是从政府性基金预算收入调入39000万元和国有资本经营预算收入7200万元。

5.上年结转250万元。主要是水利救灾项目资金。

二、一般公共预算支出情况

（一）本级支出完成情况

全县实现一般公共预算本级支出589551元﹝县级473592万元，乡镇（街道）级115959万元﹞，完成年初预算的88.5％，其中：一般公共服务支出25515万元，完成年初预算的55.3％；公共安全支出16627万元，完成年初预算的68.9％；教育支出155596万元，完成年初预算的100.2％；科学技术支出2611万元，完成年初预算的102.4％；文化体育与传媒支出5108万元，完成年初预算的77.5％；社会保障和就业支出87321万元，完成年初预算的82.3％；卫生健康支出37794万元，完成年初预算的47.3％；节能环保支出8818万元，完成年初预算的55.1％；城乡社区支出5355万元，完成年初预算的67.3％；农林水支出180961万元，完成年初预算142.5％；交通运输支出24254万元，完成年初预算的214.5％；资源勘探信息等支出1348万元，完成年初预算的58％；商业服务业等支出449万元，完成年初预算的49.4％；自然资源海洋气象等支出1214万元，完成年初预算的40.4％；住房保障支出16606万元，完成年初预算的92.2％；粮油物资储备支出143万元，完成年初预算的71.5％；灾害防治及应急管理支出4380万元，完成年初预算的82.6％；债务发行费用支出3万元；债务付息支出15448万元，完成年初预算的103.1％。

（二）转移性支出完成情况

1.上解上级支出15338万元，主要是法、检、审计上划基数上解，机关事业单位养老保险基金收支缺口财政补助上解，城乡居民社会养老保险政府补贴上解和税务经费上解等。

2.债券还本支出224007万元。

3.补充预算稳定调节基金23343万元，扣除实际拨付的资金后，当年一般公共预算支出结余23343万元，根据《预算法》规定，一般公共预算的结余资金，应当补充预算稳定调节基金。

4.结转下年支出46087万元，主要是教育方面5610万元、文化旅体育和传媒方面1344万元、社会保障方面2444万元、卫生健康方面2965万元、节能环保方面9084万元、农林水方面17567万元、交通运输方面4053万元、商业服务业方面1040万元、住房保障方面743万元、灾害防治方面1143万元、其他94万元。

三、政府性基金收入情况

（一）本级收入完成情况

全县完成收入59055万元，完成年初预算的52.6%，其中：国有土地收益基金收入2025万元，完成年初预算的40.2%；农业土地开发资金收入48万元，完成年初预算的26.7%；国有土地使用权出让收入52361万元，完成年初预算的51%；城市基础设施配套费收入4621万元，完成年初预算的105.4%。

（二）转移性收入完成情况

全县完成转移性收入264405万元，完成年初预算的6539.8%。

1.上级补助收入24034万元，完成年初预算的654.5%。其中：社会保障和就业收入1222万元，城乡社区收入13147万元，农林水收入2408万元，其他收入7257万元。

2.债券转贷收入240000万元。

3.上年结转收入371万元。

四、政府性基金支出情况

（一）本级支出完成情况

全县实现政府性基金本级支出92777万元，完成年初预算的322.9％，其中：社会保障和就业支出759万元，完成年初预算的62.1％；城乡社区支出81167万元，完成年初预算的433.2％；农林水支出1135万元，完成年初预算的47.1％；其他支出3397万元，完成年初预算的8088.1％；债务付息支出6319万元，完成年初预算的100％。

（二）转移性支出完成情况

1.上解上级支出1909万元，主要是铁路建设专项资金上解。

2.结转下年支出49774万元，主要是社会保障支出方面463万元、城乡社区支出方面44178万元、农林水支出方面1273万元、其他支出3860万元。

3.调出资金39000万元。

4.债券还本140000万元。

五、直达资金使用情况

2021年，全县收到直达资金95668万元，支付81689万元。其中，共同财政事权转移支付收到58695万元，支付46256万元，主要用于教育、公共卫生、困难群众等方面； 一般性转移支付36228万元，支付34838万元，主要用于主要用于兜牢“三保”底线；专项转移支付745万元，支付595万元，主要用于普惠金融发展方面。

六、预算绩效管理情况

2021年，我县紧紧围绕中市县绩效管理相关文件精神，以全面深入推动预算绩效管理为关键点和突破口，在制度建设、绩效评估、目标管理、运行监控和绩效评价各个领域都取得了新突破，加快了预算绩效管理体系建设进程，有效推动了各项政策的落地落实。

组建评审组对预算单位申报的特定目标类项目支出进行了公开评审，涉及项目800余个，审减金额60967万元。实施监控项目12个、涉及金额3977万元，其中重点监控5个、涉及金额1689万元。编报预算项目绩效目标表2779个，涉及金额289699万元，实现了预算单位全覆盖。同时，对乡镇、街道开展了部门整体绩效编报试点工作，共计编报整体绩效目标39个，涉及金额92684万元。